

2022年冠县审计局部门预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

第二部分 2022年部门预算表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算总表
- 三、支出预算总表
- 四、财政拨款收支预算表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出预算表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出预算表
- 八、政府性基金预算支出表
- 九、政府性基金预算基本支出预算表
- 十、国有资本经营预算支出表
- 十一、政府采购预算表
- 十二、基本支出预算表
- 十三、项目支出预算表

第三部分 2022年部门预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、主要职能

（一）承担主管全县审计工作的责任；承担对全县财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督的责任；承担对被审计单位按照审计报告和审计决定整改的责任。

（二）承担起草审计工作规范性文件和办法并监督执行的责任；承担制定审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划并组织实施的责任；承担参与起草财政经济及其相关的规范性文件和办法的责任；承担对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议的责任。

（三）承担向县政府提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告责任；承担受县政府委托向人大常委会提出县级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告责任；承担向县政府报告其他事项的审计和专项审计调查情况及结果的责任；承担依法向社会公布审计结果的责任；承担向县政府和有关部门通报审计情况和审计结果的责任。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，承担在法定职权范围内作出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚建议的责任：

1. 县级财政预算执行情况和其他财政收支、县直各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政财务收支。

2. 经济开发区管委会、街道办事处、乡镇人民政府预算执行情况、决算和其他财政收支，省、市财政转移支付资金。

3. 使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4. 县投资和以县投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

5. 县属国有企业和金融机构、县政府规定的县属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益。

6. 县政府部门和乡镇（街道）管理和其他单位受县政府及其他部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

7. 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

8. 法律法规规定应由县审计局审计的其他事项。

（五）承担按规定对乡镇人民政府（街道办事处）主要领导干部及依法属于县审计局审计监督对象的其他单位主要负责人等县管领导干部实施经济责任审计的责任，和经上级审计机关授权的市管干部经济责任审计的责任。

（六）承担组织实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与县级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查的责任。

（七）承担依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题的责任；承担协助配合有关部门查处相关重大案件的责任。

（八）承担指导、考核乡镇审计所审计业务职责。

（九）承担指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告的责任。

二、部门预算单位构成

冠县审计局预算包括：冠县审计局局机关预算。

纳入冠县审计局2022年部门预算编制范围的二级预算单位包括：

1. 冠县审计局局机关

第二部分

2022年部门预算表

收支预算总表

单位:万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	673.89	一、一般公共服务支出	568.69
一般公共预算拨款收入	673.89	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		三、国防支出	
国有资本经营预算拨款收入		四、公共安全支出	
二、财政专户管理资金收入		五、教育支出	
三、事业收入（不含教育收费）		六、科学技术支出	
四、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
五、上级补助收入		八、社会保障和就业支出	41.97
六、附属单位上缴收入		九、卫生健康支出	22.73
七、其他收入		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	40.50
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
本年收入合计	673.89	本年支出合计	673.89
使用非财政拨款结余			
上年结转		结转下年	
收入总计	673.89	支出总计	673.89

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入预算总表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款				财政专户管理资金收入	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	使用非财政拨款结余	上年结转	
类	款	项			小计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入								上年结转	其中：财政拨款结转
合计				673.89	673.89	673.89											
201			一般公共服务支出	568.69	568.69	568.69											
201	08		审计事务	568.69	568.69	568.69											
201	08	01	行政运行	373.69	373.69	373.69											
201	08	04	审计业务	180.00	180.00	180.00											
201	08	99	其他审计事务支出	15.00	15.00	15.00											
208			社会保障和就业支出	41.97	41.97	41.97											
208	05		行政事业单位养老支出	41.97	41.97	41.97											
208	05	01	行政单位离退休	3.89	3.89	3.89											
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.08	38.08	38.08											
210			卫生健康支出	22.73	22.73	22.73											
210	11		行政事业单位医疗	22.73	22.73	22.73											
210	11	01	行政单位医疗	22.73	22.73	22.73											
221			住房保障支出	40.50	40.50	40.50											

科目编码			科目名称	合计	财政拨款				财政专户管理资金收入	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	使用非财政拨款结余	上年结转	
类	款	项			小计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入								上年结转	其中：财政拨款结转
221	02		住房改革支出	40.50	40.50	40.50											
221	02	01	住房公积金	40.50	40.50	40.50											

注：根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，部分科目公开时予以剔除。

支出预算总表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	事业单位经营支出
类	款	项							
合计				673.89	473.35	200.54			
201			一般公共服务支出	568.89	368.15	200.54			
201	08		审计事务	568.89	368.15	200.54			
201	08	01	行政运行	373.69	368.15	5.54			
201	08	04	审计业务	180.00		180.00			
201	08	99	其他审计事务支出	15.00		15.00			
208			社会保障和就业支出	41.97	41.97				
208	05		行政事业单位养老支出	41.97	41.97				
208	05	01	行政单位离退休	3.89	3.89				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.08	38.08				
210			卫生健康支出	22.73	22.73				
210	11		行政事业单位医疗	22.73	22.73				
210	11	01	行政单位医疗	22.73	22.73				
221			住房保障支出	40.50	40.50				
221	02		住房改革支出	40.50	40.50				
221	02	01	住房公积金	40.50	40.50				

注：根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，部分科目公开时予以剔除。

财政拨款收支预算表

单位:万元

收入		支出				
项目	预算数	项目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算拨款收入	673.89	一、一般公共服务支出	568.69	568.69		
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	41.97	41.97		
		九、卫生健康支出	22.73	22.73		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				

收入		支出				
项目	预算数	项目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	40.50	40.50		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
本年收入合计	673.89	本年支出合计	673.89	673.89		
上年结转		结转下年				
其中：一般公共预算拨款结转						
政府性基金预算拨款结转						
国有资本经营预算拨款结转						
收入总计	673.89	支出总计	673.89	673.89		

一般公共预算支出表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合计				673.89	473.35	444.36	28.99	200.54
201			一般公共服务支出	568.69	368.15	339.16	28.99	200.54
201	08		审计事务	568.69	368.15	339.16	28.99	200.54
201	08	01	行政运行	373.69	368.15	339.16	28.99	5.54
201	08	04	审计业务	180.00				180.00
201	08	99	其他审计事务支出	15.00				15.00
208			社会保障和就业支出	41.97	41.97	41.97		
208	05		行政事业单位养老支出	41.97	41.97	41.97		
208	05	01	行政单位离退休	3.89	3.89	3.89		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.08	38.08	38.08		
210			卫生健康支出	22.73	22.73	22.73		
210	11		行政事业单位医疗	22.73	22.73	22.73		
210	11	01	行政单位医疗	22.73	22.73	22.73		
221			住房保障支出	40.50	40.50	40.50		
221	02		住房改革支出	40.50	40.50	40.50		
221	02	01	住房公积金	40.50	40.50	40.50		

注：根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，部分科目公开时予以剔除。

一般公共预算基本支出预算表

单位:万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目 名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目 名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
合计						473.35	444.36	28.99
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	439.12	439.12	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	159.62	159.62	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	117.21	117.21	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	5.61	5.61	
301	07	绩效工资	501	01	工资奖金津补贴	51.96	51.96	
301	08	机关事业单位基本养 老保险缴费	501	02	社会保障缴费	38.08	38.08	
301	10	职工基本医疗保险缴 费	501	02	社会保障缴费	22.73	22.73	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	3.41	3.41	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	40.50	40.50	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	28.99		28.99
302	01	办公费	502	01	办公经费	1.00		1.00

科目编码		部门预算支出经济分类科目 名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目 名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	0.60		0.60
302	28	工会经费	502	01	办公经费	6.50		6.50
302	31	公务用车运行维护费	502	08	公务用车运行维护费	5.36		5.36
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	12.19		12.19
302	99	其他商品和服务支出	502	99	其他商品和服务支出	3.34		3.34
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	5.24	5.24	
303	02	退休费	509	05	离退休费	3.89	3.89	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	1.35	1.35	

一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位:万元

2021年预算数					2022年预算数						
合计	因公出国 (境)经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)经费	公务用车购置及运行维护费			
		小计	公务用车购 置经费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置经费	公务用车运 行维护费	公务接待费
5.83	0.00	4.83	0.00	4.83	1.00	5.96	0.00	5.36	0.00	5.36	0.60

注：已按要求剔除科研人员因公临时出国经费。

政府性基金预算支出表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	

注：根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，部分科目公开时予以剔除。

政府性基金预算基本支出预算表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出

注：冠县审计局2022年没有使用政府性基金预算拨款安排的基本支出。

国有资本经营预算支出表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	

注：冠县审计局2022年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

政府采购预算表

单位:万元

科目编码			科目名称	资金来源									
类	款	项		合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转	
					小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				上年结转	其中:财政拨款结转
			合计	79.86	79.86	79.86							
201			一般公共服务支出	79.86	79.86	79.86							
201	08		审计事务	79.86	79.86	79.86							
201	08	04	审计业务	64.86	64.86	64.86							
201	08	99	其他审计事务支出	15.00	15.00	15.00							

注:根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定,部分科目公开时予以剔除。

基本支出预算表

单位:万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转	
类	款			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				上年结转小计	其中:财政拨款结转
		合计	473.35	473.35	473.35							
301		工资福利支出	439.12	439.12	439.12							
301	01	基本工资	159.62	159.62	159.62							
301	02	津贴补贴	117.21	117.21	117.21							
301	03	奖金	5.61	5.61	5.61							
301	07	绩效工资	51.96	51.96	51.96							
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	38.08	38.08	38.08							
301	10	职工基本医疗保险缴费	22.73	22.73	22.73							
301	12	其他社会保障缴费	3.41	3.41	3.41							
301	13	住房公积金	40.50	40.50	40.50							
302		商品和服务支出	28.99	28.99	28.99							
302	01	办公费	1.00	1.00	1.00							
302	17	公务接待费	0.60	0.60	0.60							
302	28	工会经费	6.50	6.50	6.50							
302	31	公务用车运行维护费	5.36	5.36	5.36							
302	39	其他交通费用	12.19	12.19	12.19							
302	99	其他商品和服务支出	3.34	3.34	3.34							

科目编码		部门预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转	
类	款			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				上年结转小计	其中：财政拨款结转
303		对个人和家庭的补助	5.24	5.24	5.24							
303	02	退休费	3.89	3.89	3.89							
303	05	生活补助	1.35	1.35	1.35							

项目支出预算表

单位:万元

项目名称	项目类型	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	使用非财 政拨款结 余	上年结转	
			小计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算				上年结转 小计	其中:财 政拨款结 转
合计		200.54	200.54	200.54							
专项业务费	其他运转类	5.54	5.54	5.54							
审计业务经费	特定目标类	180.00	180.00	180.00							
中央对地方审计专项补助经费	特定目标类	15.00	15.00	15.00							

注:根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定,部分项目公开时予以剔除。

第三部分

2022年部门预算情况和重要事项说明

一、关于收支预算总表的说明

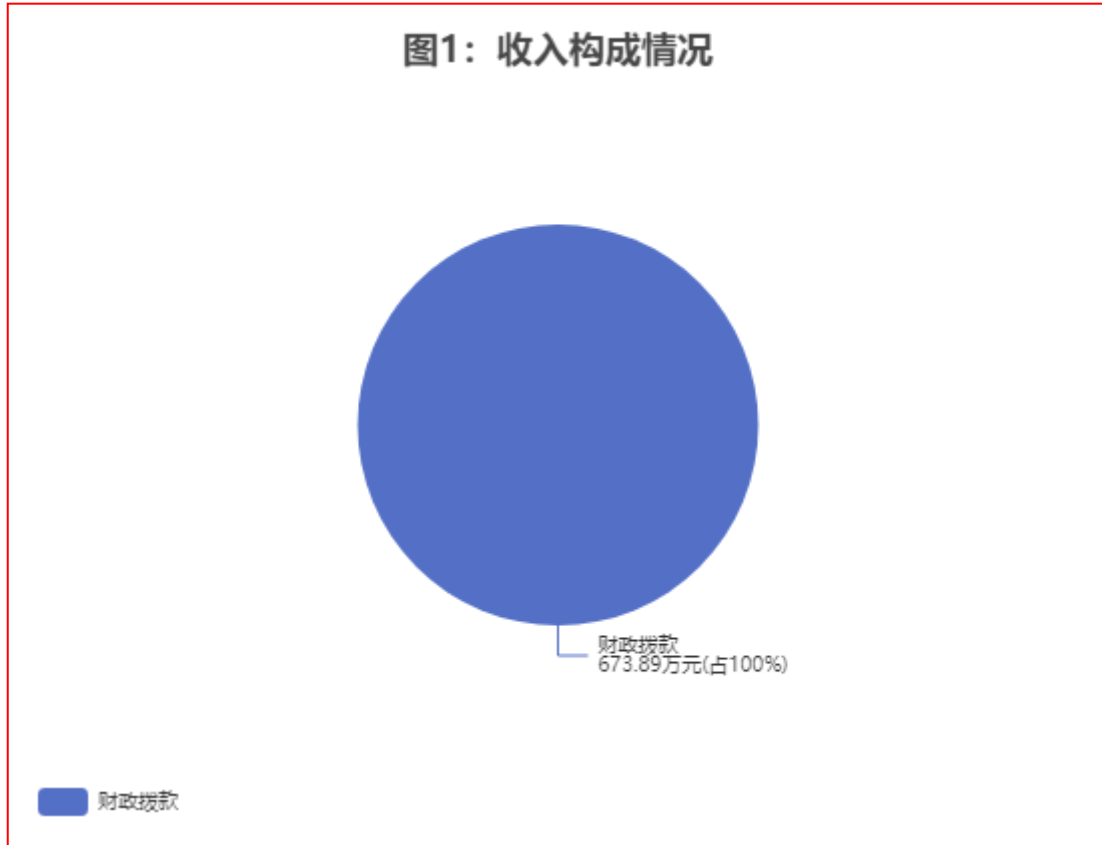
按照综合预算的原则，冠县审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。按照收支平衡原则，冠县审计局2022年收支总预算均为673.89万元。

收入包括：一般公共预算拨款收入；

支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。

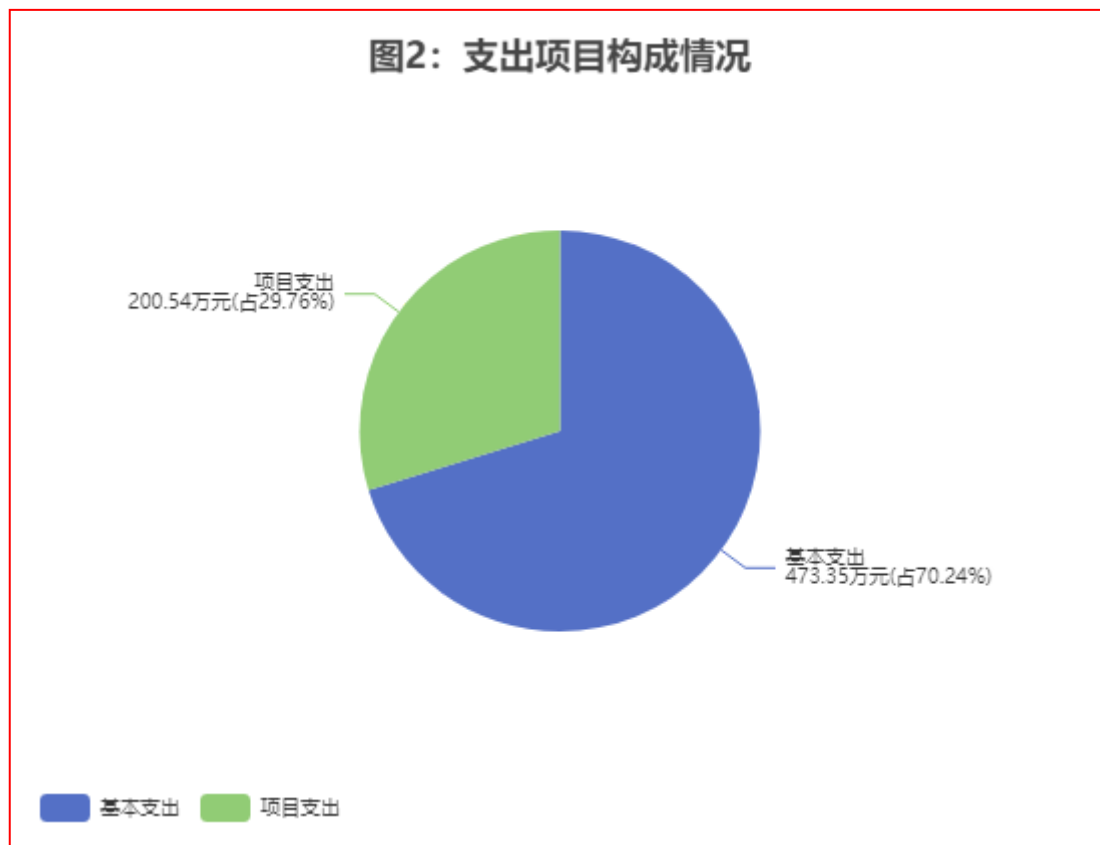
二、关于收入预算总表的说明

冠县审计局2022年收入预算为673.89万元，其中：财政拨款673.89万元，占100%。



三、关于支出预算总表的说明

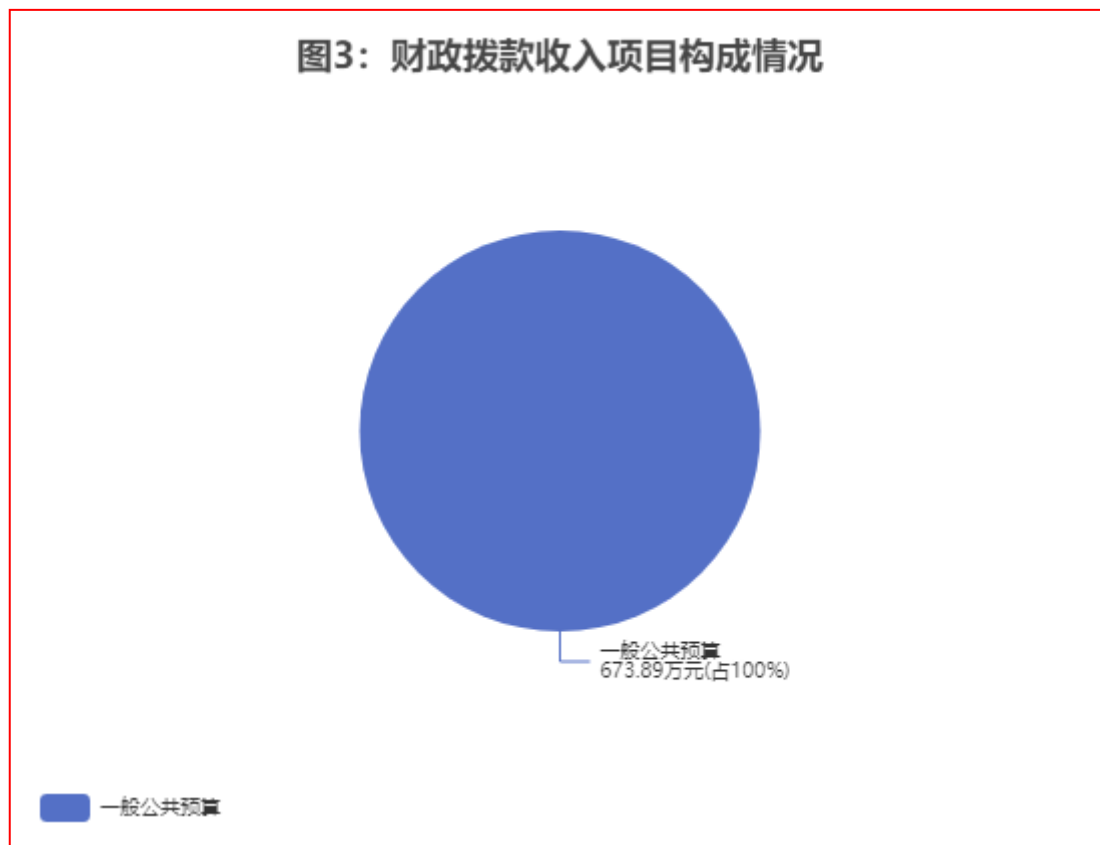
冠县审计局2022年支出预算为673.89万元，其中：基本支出473.35万元，占70.24%，项目支出200.54万元，占29.76%，上缴上级支出0万元，占0%，对附属单位补助支出0万元，占0%，事业单位经营支出0万元，占0%。



四、关于财政拨款收支预算总表的说明

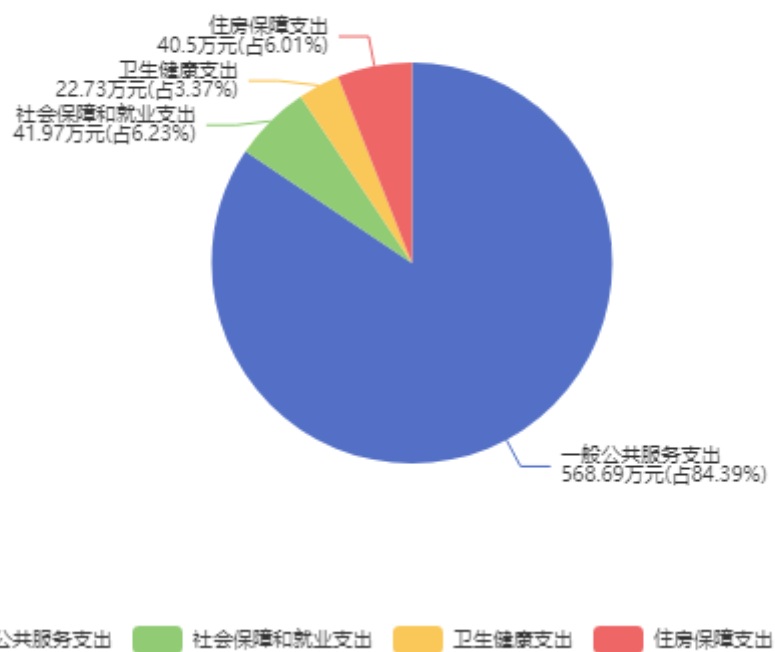
冠县审计局2022年财政拨款收支总预算为673.89万元。

收入包括：一般公共预算673.89万元，占100%；政府性基金预算0万元，占0%；国有资本经营预算0万元，占0%；上年结转收入0万元，占0%。



支出包括：一般公共服务（类）支出568.69万元，占84.39%；社会保障和就业（类）支出41.97万元，占6.23%；卫生健康（类）支出22.73万元，占3.37%；住房保障（类）支出40.5万元，占6.01%。

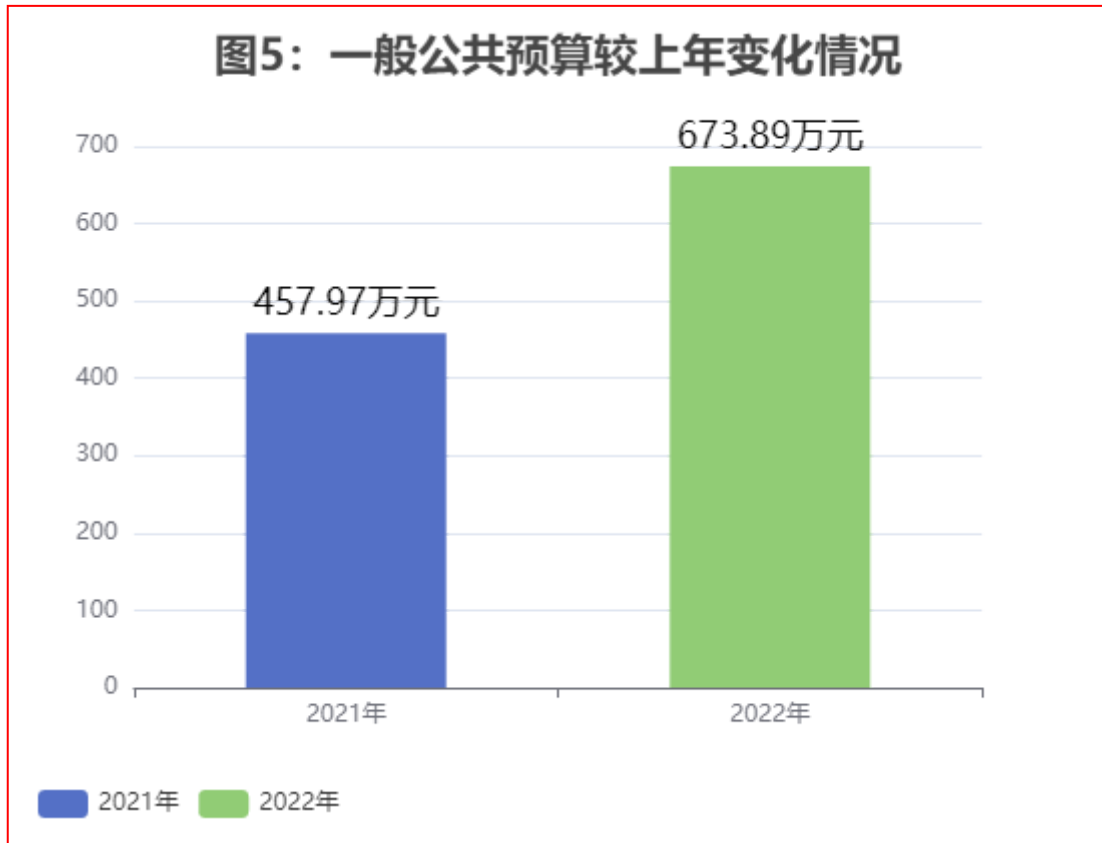
图4：财政拨款支出项目构成情况



五、关于一般公共预算支出表的说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

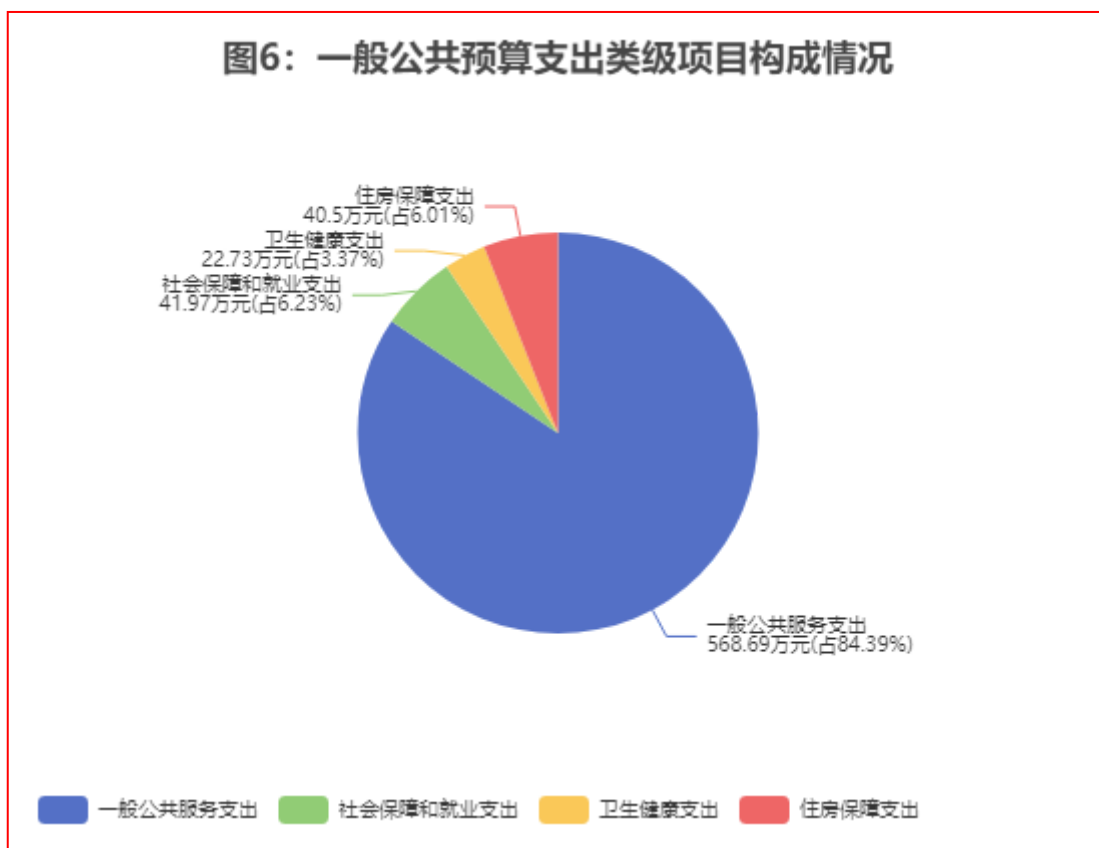
冠县审计局2022年一般公共预算拨款673.89万元，比上年增加215.92万元，增长47.15%。主要原因是人员工资增加。



（二）一般公共预算当年拨款结构情况

冠县审计局2022年一般公共预算支出为673.89万元，其中：一般公共服务（类）支出568.69万元，占84.39%；社会保障和就业（类）支出41.97万元，占6.23%；卫生健康（类）支出22.73万元，占3.37%；住房保障（类）支出40.5万元，占6.01%。

图6：一般公共预算支出类级项目构成情况



（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）支出373.69万元，比上年减少84.28万元，下降18.4%。主要原因是统计口径不一致，本年度未包含保险类支出。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）支出180万元，比上年增加180万元（去年预算数为0万元，无法计算增减比率）。主要原因是去年度与省级项目预算分别公开，今年按上级要求合并。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）支出15万元，比上年增加15万元（去年预算数为0万元，无法计算增减比率）。主要原因是此项目为中央对地方补助临时性项目资金。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）支出3.89万元，比上年增加3.89万元（去年预算数为0万元，无法计算增减比率）。主要原因是统计口径不一致。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）支出38.08万元，比上年增加38.08万元（去年预算数为0万元，无法计算增减比率）。主要原因是统计口径不一致。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）支出22.73万元，比上年增加22.73万元（去年

预算数为0万元，无法计算增减比率）。主要原因是统计口径不一致。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出40.5万元，比上年增加40.5万元（去年预算数为0万元，无法计算增减比率）。主要原因是统计口径不一致。

六、关于一般公共预算基本支出预算表的说明

冠县审计局2022年一般公共预算拨款安排的基本支出473.35万元。主要用于：

1. 人员经费444.36万元。按部门预算支出经济分类主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助。按政府预算支出经济分类主要包括：工资奖金津补贴、社会保障缴费、住房公积金、离退休费、社会福利和救助。

2. 公用经费28.99万元。按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。按政府预算支出经济分类主要包括：办公经费、公务接待费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出预算表的说明

2022年冠县审计局通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共5.96万元，与上年基本持平。

其中：因公出国（境）费0万元，主要原因是2021年、2022年本部门均未使用一般公共预算拨款安排“因公出国（境）”经费支出。公务用车购置及运行费5.36万元，包括公务用车购置费0万元，主要原因是2021年、2022年本部门均未使用一般公共预算拨款安排“公务用车购置”经费支出；公务用车运行维护费5.36万元，比上年增加0.53万元，增长10.97%。主要原因是本单位公车年久失修，维修次数增加。。公务接待费0.6万元，比上年减少0.4万元，下降40%。主要原因是减少公务接待次数。。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

冠县审计局2022年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、关于政府性基金预算基本支出预算表的说明

冠县审计局2022年无政府性基金预算拨款安排的基本支出。

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

冠县审计局2022年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

2022年冠县审计局1家行政单位以及0家参公管理事业单位的机关运行经费财政拨款预算为28.99万元。较2021年预算减少21.12万元，下降42.15%。主要原因是统计口径较去年有所变动。

（二）政府采购情况

2022年政府采购预算79.86万元，其中：财政拨款安排79.86万元，财政专户管理资金安排0万元，单位资金安排0万元，结余结转资金安排0万元。其中：政府采购货物预算56.08万元，政府采购工程预算0万元，政府采购服务预算23.78万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，冠县审计局所属各预算单位共有车辆2辆，其中，实物保障用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车1辆、行政执法用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、事业单位业务用车1辆、其他用车0辆。

单位价值50万元以上通用设备0台（件、套），单位价值100万元以上专用设备0台（件、套）。

2022年部门预算未安排购置单位价值50万元以上通用设备，2022年部门预算未安排购置单位价值100万元以上专用设备。

（四）预算绩效管理情况

冠县审计局2022年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出3个，预算资金200.54万元，其中财政拨款200.54万元。拟对中央对地方审计专项补助经费、审计业务经费、专项业务费等3个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金200.54万元，其中财政拨款200.54万元。

(五) 部门预算重点项目的绩效目标表

2022 年预算项目支出绩效目标表

项目名称	中央对地方审计专项补助经费			
主管部门	山东省审计厅			
资金情况	财政拨款年度金额:	15 万元		
总体目标	中长期目标 (2022 年-2022 年)			
	依法履行审计监督职责, 保质保量完成审计工作项目计划, 提高财政资金使用效益。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	产出指标	数量指标	开展信息化建设项目的数量	≥ 30 个
		质量指标	出具正式审计报告个数	≥ 30 个
		时效指标	审计项目按时完成率	100%
		成本指标	审计项目人员成本	≥ 530 元
	效益指标	社会效益指标	提高审计人员的业务能力	显著
		可持续影响指标	审计报告对专项经费使用的指导性	显著
	满意度指标	服务对象满意度指标	项目有关方面满意度	100%

2022 年预算项目支出绩效目标表

项目名称	审计业务经费			
主管部门	山东省审计厅			
资金情况	财政拨款年度金额:	180 万元		
总体目标	中长期目标（2022 年-2024 年）			
	改进审计手段，提高审计质量，发挥审计监督作用。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	产出指标	数量指标	培训班次	1 次
		成本指标	审计项目人员成本	580 元/人
		成本指标	培训标准	450 元/人
		数量指标	培训参与人数	30 人
		数量指标	培训天数	7 天
		数量指标	年度开展审计、检查等工作次数	2 次
		数量指标	审计单位个数	30 个
		数量指标	审计意见数	100 条
		质量指标	培训人员覆盖率	100%
		质量指标	培训合格率	60%
		质量指标	培训参与度	90%
		质量指标	出具正式审计报告个数	30 个
		质量指标	审计意见采纳率	100%
		时效指标	培训计划按期完成率	100%
	时效指标	审计项目按时完成率	100%	
	效益指标	社会效益指标	提高审计人员的业务能力	显著
		社会效益指标	提高单位工作队伍的能力素质	显著
		可持续影响指标	促进行政权力规范运行	显著
		可持续影响指标	促进部门单位财务规范管理	显著
	满意度指标	服务对象满意度指标	参加培训人员满意程度	100%

2022 年预算项目支出绩效目标表

项目名称	专项业务费			
主管部门	冠县审计局			
资金情况	财政拨款年度金额:	5.54 万元		
总体目标	中长期目标（2022 年-2022 年）			
	依法履行审计监督职责，保持保量完成审计项目计划，提高财政资金使用效益。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	产出指标	质量指标	按标准执行	400 元/人
		成本指标	保证审计质量完成	100%
		数量指标	取暖面积	1829.44 平方米
		数量指标	荣誉津贴发放人数	1 人
		时效指标	按时间缴纳、发放	5.55 万元
	效益指标	社会效益指标	提高审计人员工作的幸福度	100%
		可持续影响指标	保质保量完成审计任务	100%
		经济效益指标	环境的提高，提高了审计效能	5.55 万元
		生态效益指标	提高了审计效益，促进增收节支	5.55 万元
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计人员满意	100%

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市级财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，市级部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

二、财政专户管理资金：指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入，不含纳入财政专户管理的教育收费。

四、事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

六、上级部门补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

七、附属单位上缴收入：指本部门所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

八、使用非财政拨款结余：指本部门所属单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政专户管理资金收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余弥补本年度收支缺口的资金。

九、上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

十、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十二、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十三、事业单位经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、对下级单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十五、结转下年：指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

十六、“三公”经费：指市级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际差旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类接待（含外宾接待）支出。

十七、机关运行经费： 指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十八、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）： 反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十九、一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）： 反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

二十、一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）： 反映除上述项目以外其他审计事务方面的支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）： 反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

二十二、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）： 反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）

行政单位医疗（项）： 反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十四、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房

公积金（项）： 反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。